

UAB "Vilkaviškio šilumos tinklai", Įmonės kodas 185492166

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Birutės g. 8A, Vilkaviškis LT-70145

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2026.04.15

Akcinių protokolais Nr. 1

2025 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2026.02.25

Nr.

1

(ataskaitos sudarymo data)

2025.01.01 - 2025.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur, Eurais

(ataskaitos valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	Pardavimo pajamos	11	2838329	3034304
2.	Pardavimo savikaina	12	(2534091)	(2703299)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		304238	331005
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	13	(379947)	(324347)
7.	Kitos veiklos rezultatai	11, 12	194542	92117
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	11	4034	4629
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	12	(18462)	(28111)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		104405	75293
14.	Pelno mokestis	14	(15809)	(8642)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		88596	66651

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Andrius Strakalaitis

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gileta Labašauskienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Vilkaviškio šilumos tinklai", įmonės kodas 185492166

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Birutės g. 8A, Vilkaviškis LT-70145

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2026.04.15
Akcinių protokolų Nr. 1

2025 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2026.02.25

Nr.

1

(ataskaitos sudarymo data)

2025.01.01 - 2025.12.31

Eur, Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2123870	2129012
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	1080	1593
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		1080	1593
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	2116140	2120769
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1403943	1391816
2.3.	Mašinos ir įranga		447700	472628
2.4.	Transporto priemonės		70597	84704
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		193900	171621
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS	3	6650	6650
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas		6650	6650
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1224934	1266665
1.	ATSARGOS	4	145960	147107
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		114914	116935
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		31046	30172
2.	PĖR VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	545297	478864
2.1.	Pirkėjų skolos		518626	478864
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			

2.4.	Kitos gautinos sumos		26671	
3.	TRUMPALAIKES INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	533677	640694
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAUNODOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	7	10380	11297
	TURTO IS VISO		3359184	3406974
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		2873988	2785392
1.	KAPITALAS	8	2366235	2366235
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2366235	2366235
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		236623	236623
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		236623	236623
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	15	271130	182534
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		88596	66651
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		182534	115883
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI			
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKETINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		485196	621582
1.	PO VIENŲ METŲ MOKETINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	9	84106	126159
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		84106	126159
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKETINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	10	401090	495423
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		102830	132546
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams		170663	224764
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		15809	8642
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		94442	121497
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		17346	7974
H.	SUKAUPTOS ŠAUNODOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IS VISO		3359184	3406974

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Andrius Strakalaitis

(vardas ir pavardė)

Gileta Labašauskienė

(vardas ir pavardė)



UAB „VILKAVIŠKIO ŠILUMOS TINKLAI“, 185492166

2025 M. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. 25/1

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

UAB „Vilkaviškio šilumos tinklai“ (toliau – Bendrovė) buvo įsteigta 2000 m. balandžio 25 d. LR VI „Registrų centras“ registre.

2004 m. spalio mėn. 27 d. įmonės kodas 8549216 pakeistas į kodą 185492166, PVM mokėtojo kodas LT854921610.

Bendrovė yra juridinis asmuo, turi apvalų antspaudą ir atsiskaitomąsias sąskaitas AB „Šiaulių bankas“, AB „Swedbank“ ir UAB „Perlas Finance“. Buveinės adresas: Birutės g. 8A, Vilkaviškis.

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

2. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio mėn. 1 d., baigiasi gruodžio mėn. 31 d.

3. Bendrovės veikla

Bendrovės pagrindinė veikla nuo 2020 m. birželio 1 d. pagal EVRK 353010 – garo ir karšto vandens tiekimas.

Kita bendrovės veikla – nekilnojamojo turto, priklausančio nuosavybės teise, nuomos paslaugos.

4. Darbuotojų skaičius

Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius 2025 metais – 41 darbuotojas, 2024 metais – 41 darbuotojas.

5. Ataskaitinių finansinių metų informacija

Finansinių ataskaitų valiuta yra euras.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys

Bendrovės apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkiniai rengiami pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Lietuvos finansinės atskaitomybės standartai (LFAS);
- Lietuvos Respublikos įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymą;
- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą;
- Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą.

Bendrovė pagal 2024-06-25 įsigaliojusį LR įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymą priskiriama prie mažų įmonių kategorijos, kadangi ne mažiau kaip du rodikliai paskutinę finansinių metų dieną neviršija šių dydžių: pardavimo grynosios pajamos per ataskaitinius finansinius metus – 15 000 000 eurų; vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per ataskaitinius finansinius metus – 50 darbuotojų.

Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita (sudaroma tiesioginiu būdu), nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas.

2025-12-31 d. UAB „Vilkaviškio šilumos tinklai“ balanse parodytas turtas įkainotas:

- a) nematerialusis turtas – iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą amortizacijos ir vertės sumažėjimo sumas;

- b) ilgalaikis materialusis turtas – iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir vertės sumažėjimo sumas;
- c) atsargos – įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė;
- d) gautinos sumos - grynąją verte, atėmus abejotinas skolas.

2. Ilgalaikio nematerialiojo turto apskaitos politika

Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Įsigijimo metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse parodytas likutine verte, iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nustatoma 0,29 Eur. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos Bendrovės veiklos sąnaudoms.

Nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, amortizacijos laikotarpis 4 metai. Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos sąnaudoms. Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami Bendrovės veiklos sąnaudoms.

3. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Bendrovė valdo, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus ir kurio vertė didesnė kaip 300,00 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nustatoma 0,29 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos Bendrovės pardavimo savikainai (gamyboje naudojamo turto) ir veiklos sąnaudoms. Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

4. Finansinis turtas.

Finansinis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina.

5. Atsargos

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. O balanse atsargos parodomos įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte.

6. Gautinos sumos

Gautinoms sumoms priskiriama pirkėjų įsiskolinimas ir kitos gautinos sumos. Gautinos sumos apskaitomos įsigijimo savikaina. Balanse grynąją verte, atėmus abejotinas skolas. Požymiai, kuriais remiantis pirkėjų skola pripažįstama abejotina:

- kai skolos neatgautos daugiau kaip 12 mėnesių ir kurių atgavimas abejotinas;
- kai skola buvo priteista ir gautas iš antstolių kontoros patvirtinimas, kad turto nerasta skola pripažįstama beviltiška ir nurašoma.

7. Piniginis turtas

Piniginiam turtui priskiriami visi Bendrovės banke turimi pinigai.

8. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

9. Sąnaudos

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte. Bendrovėje per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos finansinėse ataskaitose pateikiamos pelno (nuostolių) ataskaitoje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė metų pradžioje 1 593,05 Eur, finansinių metų pabaigoje 1 080,16 Eur.

Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis (metais)
Plėtos darbai	
Prestižas	
Patentai, licencijos	3-4
Programinė įranga	3-4

Nematerialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2024 m. gruodžio 31 d.	0,29	1 592,76		1 593,05
a) Įsigijimo savikaina				
2024 m. gruodžio 31 d. iš to sk.:	1 916,78	5 859,98		7 776,76
Pasikeitimai per 2025 m.:				
- turto įsigijimas				
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				
- perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-)				
2025 m. gruodžio 31 d.	1 916,78	5 859,98		7 776,76
b) Amortizacija				
2024 m. gruodžio 31 d. iš to sk.:	1 916,49	4 780,11		6 696,60
Pasikeitimai per 2025 m.:				
- finansinių metų amortizacija		512,89		512,89
- atstatantieji įrašai (-)				
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				
- perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-)				
2025 m. gruodžio 31 d.	1 916,49	4 780,11		6 696,60
c) Vertės sumažėjimas				
2024 m. gruodžio 31 d. iš to sk.:				
Pasikeitimai per 2025 m.:				
- finansinių metų vertės sumažėjimas				
- atstatantieji įrašai (-)				
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)				
- perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-)				
2025 m. gruodžio 31 d.				
d) Likutinė vertė 2025 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0,29	1 079,87		1 080,16

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

2025 finansinių metų balanse ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė – 7 597 720,41 Eur.

Per finansinius metus priskaityta ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo – 251 863,59 Eur.

2025 metais buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 243 780,15 Eur. Šią sumą sudaro: fotovoltinė saulės elektrinė, naujas granulinis katilas Virbalio katilinėje, oro kondicionierius, šilumos tiekimo tinklų rekonstravimas Vilkaviškyje, šilumos ir karšto vandens skaitikliai.

Ilgalaikio turto nuvertėjimo požymių per ataskaitinius metus nenustatyta.

Ilgalaikio materialiojo turto judėjimas parodomas pateiktoje lentelėje (Priedas Nr. 1).

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė finansinių metų pabaigoje 2 116 140,14 Eur; Pastatai ir statiniai – 1 403 943,19 Eur; Mašinos ir įranga – 447 699,55 Eur; Transporto priemonės – 70 596,98 Eur; Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai – 191 544,11 Eur; Baldai ir kita administracinė įranga – 2 355,44 Eur; Kitas materialusis turtas – 0,87 Eur.

3 pastaba. Finansinis turtas

Kitas finansinis turtas metų pabaigoje sudarė – 6 650,28 Eur.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Akcijų vnt.	kiekis	1 akcijos nominali vertė Eur	Suma, Eur
1.	UAB „Šilumos ūkio servisas“	2 548		2,61	6 650,28
	Viso:	2 548			6 650,28

UAB „Šilumos ūkio servisas“ buvo pasiūlyta perpirkti 2 548 vnt. savų akcijų už 2,61 Eur/vnt., bet UAB „Šilumos ūkio servisas“ į pasiūlymą neatsakė.

4 pastaba. Atsargos ir sumokėti avansai

Atsargos finansinėje atskaitomybėje pateikiamos faktinė jų įsigijimo savikaina, nes ji nėra mažesnė už galimą realizavimo kainą. Bendra atsargų vertė 2025-12-31 d. – 145 959,80 Eur: iš to sk. technologinis kuras 93 735,86 Eur, kitos atsargos sandėlyje 21 177,62 Eur, išankstiniai apmokėjimai 31 046,32 Eur.

5 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Gautinas sumas – 545 297,31 Eur, iš to sk. sudaro pirkėjų įsiskolinimai už reguliuojamos veiklos paslaugas t. y. šiluminės energijos bei karšto vandens suvartojimą – 457 119,04 Eur, savivaldybės kompensacija gyventojams – 51 491,80 Eur, nereguliuojamos veiklos paslaugas t. y. patalpų nuoma, decentralizuotų rajoninių katilinių priežiūra – 10 015,22 Eur bei kitos gautinos sumos – 26 671,25 Eur, tai iš anksto sumokėti mokesčiai ir kitos permokos Valstybinei mokesčių inspekcijai.

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės banke turimi pinigai. Apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta - eurais.

Įmonės pinigai	Finansiniai pinigai, Eur	Praėję finansiniai pinigai, Eur
Kelyje	5 515,06	5 017,53
Banke	528 162,07	635 675,86
Iš viso:	533 677,13	640 693,39

7 pastaba. Ateinančių laikotarpių sąnaudos

Ateinančių laikotarpių sąnaudos susidaro, kai Bendrovė per ataskaitinį ir ankstesnius ataskaitinius laikotarpius sumokėjo už būsimais laikotarpiais teiktinas tęstinio pobūdžio paslaugas, už kurias sumokėtos sumos bus tolygiai pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai bus patiriamos. Šios sąnaudos sudarė 2025-12-31 d. – 10 379,78 Eur. Tai draudimo, antivirusinės programos, prenumeratos ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos.

8 pastaba. Įstatinis kapitalas

Įstatinis kapitalas 2025 m. gruodžio 31 d. yra 2 366 234,70 Eur. Jį sudaro 815 943 akcijų, iš jų 814 751 – Vilkaviškio rajono savivaldybės akcijos ir 1 192 – fizinių asmenų akcijos. Vienos akcijos nominali vertė – 2,90 Eur. Bendrovė savų akcijų 2025 metais neturėjo ir neįsigijo.

9 pastaba. Po vienu metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai

Bendrovė turi ilgalaikę paskolą, atsiskaitymui už Vilkaviškio katilinės biokuro katilą ir kitą turtą UAB „Litesko“. Paskolos grąžinimo data – 2027-12-25 d., 2025 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis 84 105,97 Eur.

10 pastaba. Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2025-12-31 d. sudaro 401 090,63 Eur, o 2024-12-31 d. sudarė 495 422,59 Eur iš jų:

Rūšis	2025 metai, Eur	2024 metai, Eur
Finansinės skolos	102 830,59	132 546,07
Skolos tiekėjams	170 662,71	224 763,96
Pelno mokesčio įsipareigojimai	15 809,00	8 642,00
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (atostogų kaupiniai)	94 442,47	121 497,25
Kitos mokėtinos sumos, suderintos su Valstybine mokesčių inspekcija (mokėtinas PVM – 6 272,26 Eur, mokėtinas NT mokestis – 10 784,60 Eur., aplinkos taršos mokestis – 289,00 Eur)	17 345,86	7 973,31

11 pastaba. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą.

Pajamų rūšis	2025 metai, Eur	2024 metai, Eur
Decentralizuotų katilinių pajamos	72 203,84	365 043,02
Centralizuotos šilumos gamybos pajamos	1 760 525,03	1 707 431,61
Mažmeninio aptarnavimo pajamos	8 501,76	8 115,98
Karšto vandens tiekimo pajamos	997 098,04	953 713,29
Kitos veiklos pajamos	205 977,13	104 838,69
Kitos palūkanų ir delspinigių pajamos	4 034,06	4 629,35
Pajamų viso:	3 048 339,86	3 143 771,94

Karšto vandens tiekimo pajamas sudaro:

- karšto vandens skaitiklių priežiūra;
- karštas vanduo;
- šiluma karšto vandens temperatūros palaikymui.

Kitos veiklos pajamas sudaro:

- ATL pardavimai;
- patalpų nuomos pajamos.

12 pastaba. Sąnaudos

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte. Bendrovėje per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos finansinėje atskaitomybėje pateikiamos pelno (nuostolio) ataskaitoje. Pardavimo savikaina išdėstoma sekančiai:

Sąnaudų rūšis	2025 metai, Eur	2024 metai, Eur
Decentralizuotų katilinių priežiūros sąnaudos	45 683,44	257 601,94
Centralizuotos šilumos gamybos sąnaudos	1 906 956,09	1 901 558,21

Šilumos perdavimo sąnaudos	233 630,33	234 693,43
Karšto vandens gamybos/ tiekimo sąnaudos	347 821,27	309 444,52
Kitos veiklos sąnaudos	11 435,16	12 721,80
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18 461,52	28 111,16
Pardavimo sąnaudų viso:	2 563 987,81	2 744 131,06

13 pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos išskaidomos sekančiai:

Sąnaudų rūšis	2025 metai, Eur	2024 metai, Eur
Veiklos mokesčių sąnaudos	61 189,58	62 423,01
Darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos	207 891,11	171 566,64
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	5 224,44	4 743,29
Kitos sąnaudos (komunalinių paslaugų sąnaudos, sąskaitų spausdinimas ir išnešiojimas, banko sąskaitų aptarnavimas, įmokų surinkimas, apsauginiai darbo drabužiai, transporto priemonių remontas ir kitų paslaugų sąnaudos)	83 053,89	62 943,77
Draudimo sąnaudos	22 588,28	22 669,81
Viso:	379 947,30	324 346,52

14 pastaba. Informacija apie pelno mokestį

Rodikliai	Finansiniai metai, Eur	Praėję finansiniai metai, Eur
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	104 405	75 293
Neleidžiami atskaitymai (atostoginių kaupiniai, delspinigiai)	2 019	4 542
Neapmokestinamos pajamos (žalos atlyginimas, netesybos, beviltiškos skolos)	(7 620)	(22 221)
Apmokestinamasis pelnas (mokestiniai nuostoliai)	98 804	57 614
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	15 809	8 642
Mokesčio tarifas (procentais)	16%	15%
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	15 809	8 642

15 pastaba. Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas

2025 m. balandžio 15 d. eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo protokolu Nr. 1, buvo nutarta 2024 m. nepaskirstytą pelną perkelti į kitus finansinius metus, todėl pelno (nuostolių) paskirstymo projektas išdėstomas sekančiai:

Straipsniai	Suma, Eur
1) ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	182 534
2) grynas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	88 596
3) pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-
4) pervedimai iš rezervų	-
5) akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti (jeigu visus ar dalį nuostolių nusprendė padengti akcininkai)	-
6) paskirstytasis pelnas (nuostoliai) iš viso	-
7) pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	-
8) pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	-
9) pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	-
10) pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	-
11) pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	-
12) nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus.	271 130

Duomenys, pateikti metinėse finansinėse ataskaitose, pagrįsti turto, kuriuo Bendrovė disponavo 2025 m. pabaigoje, inventorizavimu. Turtas, gautinos sumos, įsipareigojimai ir pinigai inventorizuoti 2025 m. gruodžio 31 d. verte.

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų įvykių, turėjusių įtakos 2025-12-31 d. sudarytoms finansinėms ataskaitoms, nebuvo.

Apskaitiniai vertinimai per 2025 metus nesikeitė.

Direktorius



Andrius Strakalaitis

Vyr. finansininkė



Gileta Labašauskienė

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Vamzdynai	Transporto priemonės	Kita įranga ir įrenginiai	Mašinos ir įrengimai	Kitas materialusis turtas	Baldų ir ofiso įranga	Iš viso
Likutinė vertė 2024 m. gruodžio 31 d.	238 986,09	1 152 829,41	84 704,44	168 177,04	472 627,78	0,87	3 443,00	2 120 768,63
a) Įsigijimo savikaina 2024 m. gruodžio 31 d.	1 369 444,47	3 745 502,50	141 736,33	566 449,36	1 571 972,27	522,48	6 986,16	7 402 613,57
Pasikeitimai per 2025 m.:								
- turto įsigijimas		130 745,00		58 555,15	54 480,00			243 780,15
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	(31,10)			(7 197,87)	(41 444,34)			(48 673,31)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kita +/(-)								
2025 m. gruodžio 31 d.	1 369 413,37	3 876 247,50	141 736,33	617 806,64	1 585 007,93	522,48	6 986,16	7 597 720,41
b) Perkainojimas 2024 m. gruodžio 31 d.								
Pasikeitimai per 2025 m.:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas(-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kita +/(-)								
2025 m. gruodžio 31 d.								

c) Nusidėvėjimas									
2024 m. gruodžio 31 d.									
Pasikeitimai per 2025 m.									
- finansinių metų nusidėvėjimas	1 130 458,38	2 592 673,09	57 031,89	398 272,32	1 099 344,49	521,61	3 543,16	5 281 844,94	
- atstatantys įrašai (-)	33 779,93	88 607,88	14 107,46	34 872,82	79 407,94		1 087,56	251 863,59	
- kitiems asmenims									
- perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		(3 801,60)		(6 882,61)	(41 444,05)			(52 128,26)	
- perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-)									
2025 m. gruodžio 31 d.	1 164 238,31	2 677 479,37	71 139,35	426 262,53	1 137 308,38	521,61	4 630,72	5 481 580,27	
d) Vertės sumažėjimas									
2024 m. gruodžio 31 d.									
Pasikeitimai per 2025 m.									
- finansinių metų vertės sumažėjimas									
- atstatantys įrašai (-)									
- kitiems asmenims									
- perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)									
- perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-)									
2025 m. gruodžio 31 d.									
e) Likutinė vertė									
2025 m. gruodžio 31 d.									
(a) + (b) - (c) - (d)	205 175,06	1 198 768,13	70 596,98	191 544,11	447 699,55	0,87	2 355,44	2 116 140,14	